Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарлама

15.05.2019 жылғы № 710000000-4-5-63631

"Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігінің Ішкі мемлекеттік аудит комитеті" республикалық мемлекеттік мекемесі

2015 жылы 4 желтоқсандағы «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының (бұдан әрі – Заң) 30-бабы 4-тармағының 1) тармақшасына сәйкес 15.05.2019 жылғы анықталған бұзушылықтарды 160440025219, "Мақтаарал ауданының тұрғын үй-коммуналдық шаруашылық, жолаушылар көлігі және автомобиль жолдары бөлімі" ММ хабардар етеді.

Заңның 31-бабы 2-тармағына сәйкес Сізге осы камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарламаны (бұдан әрі – хабарлама) берген күннен (алғаннан) кейінгі күннен бастап он жұмыс күні ішінде орындау қажет.

Қарсылықты қарау нәтижелерін ескере отырып, хабарламадағы көрсетілген бұзушылықтар жойылған жағдайда, хабарлама орындалды болып есептеледі.

Мемлекеттік аудит объектісі бұзушылықтарды жою туралы мәліметті, веб-портал арқылы камералдық бақылау жүргізу қағидаларының (бұдан әрі – Қағида) 6-қосымшасына сәйкес хабарламаны ұсынған уәкілетті органға жолдайды.

Қағиданың 11 тармағына сәйкес, егер мемлекеттік аудит объектісі хабарламада көрсетілген бұзушылықтармен келіспеген жағдайда, хабарлама веб-портал арқылы жеткізілген (алған) күннен кейінгі күннен бастап бес жұмыс күні ішінде осы Қағидаға 4-қосымшаға сәйкес уәкілетті органға қарсылық жіберуге құқылы.

Егер қажет болған жағдайда қарсылыққа негіз ретінде растайтын құжаттардың көшірмелері қарсылыққа қоса беріледі.

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтарды жою туралы хабарламаны белгіленген мерзімде орындамау мемлекеттік аудит объектілерінің кодтары мен қазынашылық органдарда ашық шоттары бойынша, Заңның 32-бабы 1-тармағына сәйкес мемлекеттік аудит объектілерінің банк шоттары (корреспонденттік шоттарды қоспағанда) бойынша шығыс операцияларын тоқтата тұруға, сондай-ақ «Әкімшілік құқық бұзушылық туралы» Қазақстан Республикасы Кодексінің 462-бабы 3-бөлігіне сәйкес лауазымды тұлғаларды әкімшілік жауаптылыққа тартуға әкеп соғады.

Заңның 60-бабына сәйкес мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау органдарының және (немесе) олардың лауазымды адамдарының әрекеттеріне (әрекетсіздігіне) Қазақстан Республикасының заңнамасында белгіленген тәртіппен шағым жасалуы мүмкін.

Анықталған бұзушылықтардың сипаттамасы хабарламаға тіркелді.

Заместитель Председателя Комитета
Шайназарова Шолпан Булатовна

Камералдық бақылау нәтижелері бойынша
анықталған бұзушылықтарды жою туралы
хабарламаға қосымша

Менімен, Сотрудник "Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігінің Ішкі мемлекеттік аудит комитеті" республикалық мемлекеттік мекемесі Куатова Джамал Болатовна «Мемлекеттік аудит және қаржылық бақылау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 30 бабына сәйкес, шағымдар негізінде, мемлекеттік сатып алулар веб-порталы арқылы Хабарламаның №: 3163270-2 Мақтаарал ауданы бойынша көшелерді тас төсеу жұмыстарына инжинирингтік қызмет көрсету Лоттың № 24487092-ОК1 Услуги по авторскому/техническому надзору камералдық бақылау жүргізілді.
Камералдық бақылаудың нәтижесімен келесі бұзушылық (тар) анықталды:
1. Приложение к уведомлению об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля Мной, главным экспертом Управления -Центра рассмотрения жалоб Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан Куатовой Д., в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственных закупок способом открытого конкурса № 3163270-2 Инжиниринговые услуги по укладке гравия улицы по Мактааральскому району на основании жалоб ТОО «Фараб құрылыс» от 25 апреля 2019 года № 40808 и ТОО «ТК и З» от 22 апреля 2019 года № 40276 посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): По результатам рассмотрения протокола итогов выявлено отклонение заявок потенциальных поставщиков ТОО «Фараб құрылыс» и ТОО «ТК и З» по основаниям отсутствия материальных ресурсов электронное оборудование, с программным обеспечением по расчету смет (обновленная), измерительное мерное колесо, лицензионное программное обеспечение AutoCAD (обновленная). Согласно общепризнанным сведениям прибор курвиметр называется также измерительным мерным колесом. Заявка потенциального поставщика ТОО «Фараб құрылыс» содержит приложение 6 и 10 на субподрядчика ТОО «ЗерттеуНысанМонтаж» только в лоте №2448661-ОК1. По данному лоту данная заявка на участие в конкурсе подлежит допуску. По остальным лотам не приложены и соответственно подлежит отклонению, так как документация заявки прилагается на каждый лот отдельно и победитель определяется по каждому лоту. График оказания инжиниринговых услуг исходит с процессом оказания услуги, что предусматривает разработки данного графика в ходе осуществления договорных обязательств. Отклонение по данному основанию определяется несоответствующим. Кроме того график оказания услуги не является одним из документов, определяющий квалификацию потенциального поставщика. Требование по наличию программное обеспечение по расчету смет (обновленная) и AutoCAD (обновленная) ограничивает и необоснованно усложняет участие потенциальных поставщиков в государственных закупках, согласно подпункту 1) пункта 2 статьи 9 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» так как данные ресурсы не являются оборудованиеми (материалами), что не предоставляет обосновать право собственности или аренды на данные ресурсы ввиду наличия на них определенных и установленных правообладателей на указанные программные обеспечения. Также данное квалификционное требование конкурсной документации подлежит рассмотрению в рамках иного направления камерального контроля, где способ устранения нарушения является внесение изменений в конкурсную документацию или отмена решения организатора конкурса. Для рассмотрения по компетенции материалы конкурса направляются в структурное подразделение Комитета, уполномоченного рассматривать данное направление камерального контроля. Отклонение заявка на участие в конкурсе ТОО «ТК и З» определяется несоответствующим. По результатам камерального контроля установлено нарушение по профилю риска камерального контроля № 5. На основании вышеизложенного, выявленное нарушение подлежит устранению в

соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля, утвержденных приказом Министра финансов РК от 30.11.2015 года № 598.
Камералдық бақылау нәтижелері бойынша, келесі тәуекел бейіндеріне жататын бұзушылықтар анықталған:

№5 - тәуекел бейіні

Жоғарыдағылардың негізінде, анықталған бұзушылықтар қағиданың 2-қосымшасына сәйкес жойылуға жатады.

Уведомление
об устранении нарушений, выявленных по результатам
камерального контроля

15.05.2019 года № 710000000-4-5-63631

Республиканское государственное учреждение "Комитет внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан"

В соответствии с подпунктом 1) пункта 4 статьи 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» (далее – Закон) уведомляет 160440025219, ГУ «Отдел жилищно-коммунального хозяйства, пассажирского транспорта и автомобильных дорог Мактааральского района» о нарушениях, выявленных 15.05.2019 года.

В соответствии с пунктом 2 статьи 31 Закона Вам необходимо исполнить настоящее уведомление об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля (далее – уведомление) в течение десяти рабочих дней со дня, следующего за днем его вручения (получения).

Уведомление признается исполненным в случаях устранения нарушений, указанных в уведомлении с учетом результатов рассмотрения возражений.

Информация об устранении нарушений (при необходимости подтверждающие документы) представляются объектом государственного аудита посредством веб-портала в уполномоченный орган, направивший уведомление согласно приложению 6 к Правилам проведения камерального контроля (далее – Правила).

В соответствии с пунктом 12 Правил, в случае несогласия с нарушениями, указанными в уведомлении, объект государственного аудита вправе в течение пяти рабочих дней со дня, следующего за днем его доставки посредством веб-портала направить уполномоченному органу возражение согласно приложению 4 к настоящим Правилам.

При необходимости к возражению могут быть приложены копии документов, подтверждающих доводы возражения.

Неисполнение в установленный срок уведомления об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля, влечет приостановление расходных операций по кодам и счетам объектов государственного аудита, открытых в центральном уполномоченном органе по исполнению бюджета, а также банковским счетам (за исключением корреспондентских) объектов государственного аудита в соответствии с пунктом 1 статьи 32 Закона, а также административную ответственность должностных лиц в соответствии с частью 3 статьи 462 Кодекса Республики Казахстан «Об административных правонарушениях».

В соответствии со статьей 60 Закона действия (бездействие) органов государственного аудита и финансового контроля и (или) их должностных лиц могут быть обжалованы в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан.

Приложение с описанием выявленных нарушений прилагается к уведомлению.

Заместитель Председателя Комитета
Шайназарова Шолпан Булатовна

Приложение
к уведомлению об устранении нарушений,
выявленных по результатам камерального
контроля

Мной, Сотрудник Республиканское государственное учреждение "Комитет внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан" Куатова Джамал Болатовна в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан от 12.11.2015 года «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль № объявления: 3163270-2 Инжиниринговые услуги по укладке гравия улицы по Мактааральскому району № лота 24487092-ОК1 Услуги по авторскому/техническому надзору на основании жалобы посредством веб-портала государственных закупок.
По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я):
1. Приложение к уведомлению об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля Мной, главным экспертом Управления -Центра рассмотрения жалоб Комитета внутреннего государственного аудита Министерства финансов Республики Казахстан Куатовой Д., в соответствии со статьей 30 Закона Республики Казахстан «О государственном аудите и финансовом контроле» проведен камеральный контроль государственных закупок способом открытого конкурса № 3163270-2 Инжиниринговые услуги по укладке гравия улицы по Мактааральскому району на основании жалоб ТОО «Фараб құрылыс» от 25 апреля 2019 года № 40808 и ТОО «ТК и З» от 22 апреля 2019 года № 40276 посредством веб-портала государственных закупок. По результатам камерального контроля установлено(-ы) следующее(-ие) нарушение(-я): По результатам рассмотрения протокола итогов выявлено отклонение заявок потенциальных поставщиков ТОО «Фараб құрылыс» и ТОО «ТК и З» по основаниям отсутствия материальных ресурсов электронное оборудование, с программным обеспечением по расчету смет (обновленная), измерительное мерное колесо, лицензионное программное обеспечение AutoCAD (обновленная). Согласно общепризнанным сведениям прибор курвиметр называется также измерительным мерным колесом. Заявка потенциального поставщика ТОО «Фараб құрылыс» содержит приложение 6 и 10 на субподрядчика ТОО «ЗерттеуНысанМонтаж» только в лоте №2448661-ОК1. По данному лоту данная заявка на участие в конкурсе подлежит допуску. По остальным лотам не приложены и соответственно подлежит отклонению, так как документация заявки прилагается на каждый лот отдельно и победитель определяется по каждому лоту. График оказания инжиниринговых услуг исходит с процессом оказания услуги, что предусматривает разработки данного графика в ходе осуществления договорных обязательств. Отклонение по данному основанию определяется несоответствующим. Кроме того график оказания услуги не является одним из документов, определяющий квалификацию потенциального поставщика. Требование по наличию программное обеспечение по расчету смет (обновленная) и AutoCAD (обновленная) ограничивает и необоснованно усложняет участие потенциальных поставщиков в государственных закупках, согласно подпункту 1) пункта 2 статьи 9 Закона Республики Казахстан «О государственных закупках» так как данные ресурсы не являются оборудованиеми (материалами), что не предоставляет обосновать право собственности или аренды на данные ресурсы ввиду наличия на них определенных и установленных правообладателей на указанные программные обеспечения. Также данное квалификционное требование конкурсной документации подлежит рассмотрению в рамках иного направления камерального контроля, где способ устранения нарушения является внесение изменений в конкурсную документацию или отмена решения организатора конкурса. Для рассмотрения по компетенции материалы конкурса направляются в структурное подразделение Комитета, уполномоченного рассматривать данное направление камерального контроля. Отклонение заявка на участие в конкурсе ТОО «ТК и З» определяется несоответствующим. По результатам камерального контроля установлено нарушение по профилю риска камерального контроля №

5. На основании вышеизложенного, выявленное нарушение подлежит устранению в соответствии с приложением 2 Правил проведения камерального контроля, утвержденных приказом Министра финансов РК от 30.11.2015 года № 598.
По результатам камерального контроля, установлены нарушения, подпадающие под профиля рисков камерального контроля:

Профиль риска №5

На основании вышеизложенного, выявленные нарушения подлежат устранению в соответствии с приложением 2 Правил.